

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

1.	08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району .Дуганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району .Дуганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
3.	0813121	3121 1040 Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	1252600000 (код бюджету)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
	середні витрати на надання однієї соціальної послуги	8534.82	9676.71	1.13	7478	3984
	середні витрати на забезпечення діяльності працівника центру соціальних служб	497153	646524.91	1.30	285491	787746
	середня вартість одиниці обладнання довгострокового користування	26488	26487.54	1.00	57344.95	57344.95
	середня вартість енергоносіїв (паливно-мастильних матеріалів)	0	0	0.00	57.99	57.99
	середня вартість одиниці предмету, матеріалу та інвентару короткострокового користування	0	0	0.00	266.03	266.03
- показники якості						
	динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	100	67.57	0.68	100	180
	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	100	57.14	0.57	100	123
						1.23

$$\left(\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}} \right)$$

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф) \text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(ефф)і \text{ факт}}}{\Pi_{(ефф)і \text{ план}}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф.)\text{звіт}} = ((3984/7478)+(787746/285491)+(57344,95/57344,95)+(57,99/57,99)+(266,03/266,03)) / 5 * 100 = 125,84$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)і \text{ факт}}}{\Pi_{(як)і \text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як.)\text{звіт}} = ((180/100)+(123/100)) / 2 * 100 = 151,5$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф.)\text{баз}} = \sum \frac{\Pi_{(ефф.)і \text{ факт}}}{\Pi_{(ефф.)і \text{ план}}} \div Z_{(ефф.)\text{баз}} * 100$$

$$I_{(ефф.)\text{баз}} = ((9676,71/8534,82)+(646524,91/497153)+(26487,54/26488)) / 3 * 100 = 114,47$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф) \text{ звіт}}}{I_{(еф) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 125,84 / 114,47 = 1,1$$

Оскільки $I_1 = 1,1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\Sigma = 125,84 + 151,5 + 25 = 302,34 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконання бюджетної програми у 2025 році істотно відхиляються від запланованих показників. У 2025 році показники ефективності, зокрема, середні витрати на забезпечення діяльності працівника Центру зросли майже в 2,8 рази - до 787 746 грн, а середні витрати на надання однієї соціальної послуги навпаки зменшилися майже в 2 рази - 3 984 грн. Показники якості, в середньому, зросли майже на 52%. Вцілому ж, показники ефективності та якості перевищили рівень виконання попереднього року.

* Значачаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачаються поксення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (наданих ерсудитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачаються поксення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

станом на 2025 рік

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
3.	0813121 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3121 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	1252600000 (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах	302,34	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник УСЗН

Наталія ВАСИЛЕНКО

(підпис)